

Bilag 1:

Foreløbig resultatopgørelse og finansieringsoversigt

Budget 2017 – 2020

Foreløbig resultatopgørelse pr. 9. august 2016

Der er udarbejdet et teknisk-administrativt budgetoplæg for 2017-2020, som tager udgangspunkt i budgetoverslag for årene 2017-2019 i det eksisterende Budget 2016.

Den foreløbige resultatopgørelse, der er vist på de følgende sider, opsamler den overordnede økonomiske balance i budgetoplægget, idet der i forhold til ovennævnte udgangspunkt er indarbejdet følgende:

- A. Korrektioner, som enten er en konsekvens af allerede truffne beslutninger i Byrådet eller af budgetforudsætninger, som Byrådet har godkendt i forbindelse med budgetprocessen. Det drejer sig om:
 - 1. Bevillinger, som Byrådet har godkendt siden oktober 2015, og som har konsekvens for 2017-2020
 - 2. Demografiregulering
 - 3. Pris- og lønudvikling (seneste vurdering pr. ultimo juni 2016 fra KL)
 - 4. Tekniske korrektioner vedr. lån, renter og afdrag samt finansforskydninger
 - 5. Indtægtsprognose udarbejdet juli 2016

- B. Ændringer på følgende områder, som anbefales indarbejdet i budgetbalancen inden budgetseminaret:
 - 6. Overførselsudgifter
 - 7. Aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsen
 - 8. Det brugerfinansierede område
 - 9. Lov- og Cirkulæreprogram

Budgetoplægget indeholder derudover beskrivelser og forslag, der anbefales fremsendt til prioritering og forhandling i forbindelse med budgetseminaret den 1. september. Det drejer sig om:

- C. Det specialiserede børneområde, hvor Byrådet i sit møde i maj godkendte bevilling og øget indsats i 2016, og samtidig ønskede at behandle oplæg for 2017-2020 i forbindelse med budgetforhandlingerne.
 - 10. Myndighedsydelse og sagsbehandling

- D. Prioriteringsforslag til ændringer i drifts- og anlægsbudgetterne bestående af:
 - 11. Nye driftsforslag
 - 12. Nye anlægsforslag
 - 13. Effektiviserings- og besparelsesforslag (råderumskatalog)

Punkt C og D er ikke indarbejdet i den foreløbige resultatoversigt, men deres mulige betydning for den samlede budgetbalance fremgår af den efterfølgende beskrivelse af udvikling i budgetforudsætningerne.

Sidstnævnte beskrivelse giver for samtlige de nævnte underpunkter en uddybning af baggrund og indhold i de enkelte emner. De specifikke beskrivelser af hvert enkelte forslag i underpunkter fremgår af særskilt skemamateriale (sagens bilag 2 og 3).

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt
Budget 2017 - 2020

1.000 kr.	Budget 2017	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020
SKATTEFINANSIERET OMRÅDE				
Indtægter				
Skatter	-3.205.205	-3.258.908	-3.357.881	-3.448.128
Generelle tilskud mv.	-1.730.608	-1.723.513	-1.717.780	-1.708.228
Indtægt i alt	-4.935.814	-4.982.421	-5.075.661	-5.156.357
Driftsudgifter				
Økonomiudvalget	426.147	415.345	413.964	414.053
1.01 Beredskab	12.807	12.642	12.642	12.642
1.02 Administration	433.544	430.721	429.495	429.584
1.03 Tværgående områder og initiativer	-21.519	-29.331	-29.487	-29.487
1.05 Køb og salg af ejendomme m.m.	-565	-551	-551	-551
1.06 Havne	1.882	1.864	1.864	1.864
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.293.735	1.297.323	1.311.060	1.325.903
2.01 Forsørgelse, revalidering, aktivering og integration	1.293.735	1.297.323	1.311.060	1.325.903
Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget	26.574	26.285	26.285	26.285
3.01 Erhvervsservice	11.362	11.171	11.171	11.171
3.02 Plan og byggesager	789	775	775	775
3.03 Miljø og natur	14.423	14.339	14.339	14.339
Handicap- og Psykiatriudvalget	374.130	368.464	364.369	364.359
4.01 Handicap, psykiatri og misbrug	374.130	368.464	364.369	364.359
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	93.388	91.990	91.486	91.486
5.01 Kultur, fritid og turisme	93.388	91.990	91.486	91.486
Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget	364.321	356.163	351.672	351.672
6.01 Landdistriktsudvikling	5.281	5.233	5.233	5.233
6.02 Drift og teknik	183.277	180.934	180.422	180.422
6.03 Kommunale ejendomme	175.762	169.996	166.017	166.017
Sundheds- og Seniorudvalget	1.038.578	1.034.746	1.037.224	1.041.490
7.01 Pleje og omsorg	551.257	549.062	551.501	555.766
7.02 Sundhedsforebyggelse	175.329	173.731	173.771	173.771
7.03 Medfinansiering	311.992	311.953	311.953	311.953
Uddannelsesudvalget	1.203.417	1.180.242	1.179.332	1.178.327
8.01 Skoler og SFO	715.667	698.102	699.735	699.271
8.02 Dagtilbud, fritidshjem og klubtilbud	286.065	282.392	279.624	279.084
8.03 Produktionsskoler	9.221	9.173	9.173	9.173
8.04 Børn, unge og familie	192.463	190.575	190.800	190.800
Skattefinansieret drift i alt	4.820.290	4.770.559	4.775.394	4.793.576
P/L vedr. drift		95.192	192.150	291.200
Resultat af ordinær drift	-115.524	-116.670	-108.118	-71.580

Budgetrammer på anlæg

1.000 kr.

Budget 2017 - 2020

	Budget	Budgetoverslag		
	2017	2018	2019	2020
Anlægsudgifter				
Økonomiudvalget	-2.880	42.825	10.200	200
1.02 Administration	0	0	0	0
1.03 Tværgående områder og initiativer	13.000	50.000	10.000	0
1.05 Køb og salg af ejendomme m.m.	-16.080	-7.375	0	0
1.06 Havne	200	200	200	200
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0	0	0	0
2.01 Forsørgelse, revalidering, aktivering og integration	0	0	0	0
Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget	2.600	0	0	0
3.01 Erhvervsservice	0	0	0	0
3.02 Plan og byggesager	0	0	0	0
3.03 Miljø og natur	2.600	0	0	0
Handicap- og Psykiatriudvalget	-1.000	0	0	0
4.01 Handicap, psykiatri og misbrug	-1.000	0	0	0
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	2.700	5.400	1.900	1.000
5.01 Kultur, fritid og turisme	2.700	5.400	1.900	1.000
Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget	24.828	13.178	13.178	13.178
6.01 Landdistriktsudvikling	0	0	0	0
6.02 Drift og teknik	21.450	9.800	9.800	9.800
6.03 Kommunale ejendomme	3.378	3.378	3.378	3.378
Sundheds- og Seniorudvalget	38.825	17.009	0	0
7.01 Pleje og omsorg	38.825	17.009	0	0
7.02 Sundhedsforebyggelse	0	0	0	0
7.03 Medfinansiering	0	0	0	0
Uddannelsesudvalget	6.000	6.000	6.000	6.000
8.01 Skoler og SFO	6.000	6.000	6.000	6.000
8.02 Dagtilbud, fritidshjem og klubtilbud	0	0	0	0
8.03 Produktionsskoler	0	0	0	0
8.04 Børn, unge og familie	0	0	0	0
Anlæg i alt	71.073	84.412	31.278	20.378
Resultat af det skattefinansierede område	-44.451	-32.258	-76.840	-51.202
BRUGERFINANSIERET OMRÅDE				
Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget				
3.03 Miljø og natur	5.400	11.900	6.400	6.400
Resultat af det brugerfinansierede område	5.400	11.900	6.400	6.400
Resultat før renter	-39.051	-20.358	-70.440	-44.802
Renteindtægter og -udgifter netto	1.784	1.729	2.479	1.801
Resultat efter renter	-37.266	-18.630	-67.960	-43.001

Finansieringsoversigt		Budget 2017 - 2020		
<i>1.000 kr.</i>				
	Budget	Budgetoverslag		
	2017	2018	2019	2020
Resultat efter renter	-37.266	-18.630	-67.960	-43.001
Optagne lån Ældreboliger og handicapboliger	-30.470	-13.412	0	0
Optagne lån	-7.340	-7.340	-7.340	-7.340
Afdrag på lån	57.977	57.767	57.635	58.086
Finansforskydninger	-3.460	-7.507	-6.460	-6.460
Forbrug/forøgelse kassebeholdning (+ = opsparing)	20.559	-10.879	24.125	-1.285
Balance	0	0	0	0

Bemærk: Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter

Overholdelse af Serviceudgiftsramme

Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen indeholder en samlet ramme for kommunernes serviceudgifter på 244,2 mia. kr. Såfremt kommunerne set under ét overskrider denne ramme sanktioneres gennem nedsættelse af staten bloktilskud til kommunerne. Den enkelte kommune er ikke på forhånd tildelt en bestemt andel af rammen, men KL har udsendt en teknisk beregnet ramme, som svarer til kommunens ramme i 2016 fremskrevet med tekniske ændringer til 2017. Denne ramme kan tages som et pejlemærke, når det skal vurderes, om rammen kan holdes.

Slagelse Kommunes ramme er i henhold til KL's tekniske beregning på 3,3 mia. kr. Serviceudgifterne i den foreløbige resultatopgørelse for 2017 er ca. 55 mio. kr. under dette beløb.

Budgetbalance 2017-2020 vurderet **pr. 9. august 2016**

Budgetbalancen 2017-2020 angiver balancen mellem indtægter og udgifter i det tekniske budgetoplæg. Ubalancen, som er vist nedenfor, afspejler kasseforbrug/-opsparing i de nævnte overslagsår.

Udgangspunktet er som nævnt budgetoverslag 2017-19 i Budget 2016-19:

	Budget	Budgetoverslag		
	2017	2018	2019	2020
Ubalance i budgetudgangspunktet (+ = kasseforbrug)	-20,0	29,0	24,5	24,5

Efterfølgende er vist, hvorledes dette udgangspunkt ændrer sig med de nævnte forhold (punkt A-D ovenfor). Beløbene angiver den kasseændring, der vil være ved det enkelte element.

Mellemtotalerne - der er vist med hvid skift på mørk baggrund - viser den samlede kasseopsparing (negativt tal) eller kasseforbrug (positivt tal).

Beløbene er vist for både budgetåret 2017 og for overslagsårene 2018-2020. I oversigterne angives noter ved de enkelte elementer. Noterne beskriver efterfølgende kort, hvad der ligger bag korrektionerne.

A. Korrektioner, der er godkendt af Byrådet frem til juni 2016, herunder forud sætninger for budgetprocessen

Note	A. Korrektioner godkendt frem til august samt ny indtægtsprognose	2017	2018	2019	2020
1	Tillægsbevillinger med konsekvens for 2017-20	8,9	-4,6	1,6	-9,3
2	Demografiregulering	9,7	9,0	5,8	9,1
3	Pris- og lønudvikling jfr. KL's skøn pr. juni 2016	-2,4	6,7	16,2	115,3
4	Korrektioner vedr. finansforhold (renter, lån, afdrag)	3,0	0,0	0,8	0,5
5	Ny indtægtsprognose (skat, tilskud og udligning)	-40,3	-56,2	-111,7	-192,4
Ændringer i kategori A:		-21,1	-45,0	-87,3	-76,8
Ubalance incl. kategori A (+ = kasseforbrug)		-41,2	-16,1	-62,8	-52,4

B. Korrektioner, der anbefales indarbejdet i den foreløbige resultatopgørelse

Note	B. Forslag, der anbefales indarbejdet i resultatopgørelse	2017	2018	2019	2020
6	Overførselsudgifter	18,6	24,3	36,0	50,9
7	Aktivitetsbestemt medfinansiering	-0,9	0,0	0,0	0,0
8	Det brugerfinansierede område	0,5	0,3	0,5	0,5
9	Lov- og cirkulæreprogram	2,5	2,3	2,3	2,3
Ændringer i kategori B:		20,6	26,9	38,7	53,7
Ubalance incl. kategori A og B (+ = kasseforbrug)		-20,6	10,9	-24,1	1,3

C. Det specialiserede børneområde

Note	C. Det specialiserede børneområde	2017	2018	2019	2020
10	Spec. børneområde - myndighedsydelse (UU)	13,0	13,0	13,0	13,0
10	Spec. børneområde - sagsbehandlere (ØU)	4,5	4,5	4,5	4,5
Ændringer i kategori C:		17,5	17,5	17,5	17,5
Ubalance incl. kategori A, B og C (+ = kasseforbrug)		-3,1	28,4	-6,6	18,8

D. Forslag til driftsønsker, anlægsønsker samt besparelser med henblik på at opnå et budget i balance

Note	D. Prioriteringsforslag til budgetbalance	2017	2018	2019	2020
11	Driftsforslag	2,7	2,7	2,7	2,7
12	Anlægsforslag	2,8	9,0	1,5	1,5
13	Effektiviserings- og besparelsesforslag	-69,3	-71,7	-71,8	-71,8
Ændringer i kategori D:		-63,8	-60,0	-67,6	-67,6
Ubalance incl. kategori A, B C og D (+ = kasseforbrug)		-66,8	-31,4	-74,0	-48,7

Noter til oversigterne:

De enkelte elementer i oversigterne er i det følgende kommenteret kort med henblik på at beskrive baggrund for beløbene. Alle beløb skal ses som ændringer i forhold til de beløb, der indgår i eksisterende budgetoverslag 2017-19.

Note	A. Korrektioner godkendt frem til august samt ny indtægtsprognose	2017	2018	2019	2020
1	Tillægsbevillinger med konsekvens for 2017-20	8,9	-4,6	1,6	-9,3
2	Demografiregulering	9,7	9,0	5,8	9,1
3	Pris- og lønudvikling jfr. KL's skøn pr. juni 2016	-2,4	6,7	16,2	115,3
4	Korrektioner vedr. finansforhold (renter, lån, afdrag)	3,0	0,0	0,8	0,5
5	Ny indtægtsprognose (skat, tilskud og udligning)	-40,3	-56,2	-111,7	-192,4
Ændringer i kategori A:		-21,1	-45,0	-87,3	-76,8
Ubalance incl. kategori A (+ = kasseforbrug)		-41,2	-16,1	-62,8	-52,4

Note 1: Tillægsbevillinger

Byrådet har siden vedtagelsen af Budget 2016-19 i oktober 2015 besluttet nogle tillægsbevillinger, der har virkning for 2017-20 og dermed for den budgetbalance, der vil være for disse år.

Det drejer sig bl.a. om tidsmæssig ændring af ombygningen af Skælskør Plejecenter, fremrykning fra 2017 til 2016 af dele af bevilling til cykelstier, forpagtningsindtægter, bevillinger vedr. privatskole- og efterskoleelever samt enkelte mindre tekniske korrektioner. Det fremgår af oversigten, at der er tale om beløb af begrænset størrelse. Beløbet med negativt fortegn i 2018 skyldes låneoptagelse vedr. Skælskør Plejecenter, der er flyttet fra 2017 til 2018 (dermed giver anden finansiering end kasseforbrug).

Note 2: Demografiregulering

Der reguleres hvert år ved budgetlægningen for den demografiske udvikling på områderne:

- Dagtilbud til børn og unge
- Skoler
- Hjemmepleje
- Sygepleje

Reguleringen sker i henhold til de demografimodeller, der er godkendt af Økonomiudvalget. Der reguleres for udviklingen i de givne aldersgrupper i henhold til den senest godkendte befolkningsprognose (marts 2016) set i forhold til den fremskrivning, der lå til grund for Budget 2016-19.

Reguleringen i 2017-20 indebærer primært øgede udgifter til dagtilbud (ca. 10 mio. kr. i 2017), mens den demografiske udvikling medfører fald i udgifterne til ældreområdet i forhold til det hidtil forventede (dvs. at udgifterne ikke stiger så kraftigt som indarbejdet i Budget 2016-19).

Note 3: Pris- og lønudvikling

Alle beløb er opskrevet til årets prisniveau med KL's seneste skøn for udviklingen. Det betyder en lidt lavere udgift i 2017 end tidligere forventet, men en højere udgift for overslagsårene 2018-20.

(Når 2020 i oversigten fremstår med et stort beløb skyldes det, at det ikke bare indeholder ændringen i pris- og lønskønnet, men også en fremskrivning fra 2019 til 2020-prisniveau. Det er således en ren teknikalitet).

Note 4: Korrektioner vedr. finansielle forhold

Der er lavet en opfølgning på kommunens lån og finansielle forhold, som bevirker, at der er nogle mindre ændringer i renter, afdrag på lån samt frigivelse af deponerede midler. Sidstnævnte forventes i overslagsårene 2018-20 at være ca. 3 mio. kr. større end i Budget 2016-19, mens der i alle årene er en forøgelse af kommunens afdrag på lån.

Note 5: Ny indtægtsprognose

På baggrund af Social- og Indenrigsministeriets udmelding om tilskud og udligning samt statsgaranteret skattegrundlag for 2017 er der ved brug af KL's Skatte- og Tilskudsmodel beregnet en ny indtægtsprognose for 2017-20.

Der er samlet tale om en stigning i indtægterne i perioden set i forhold til det tidligere budgetterede. Overordnet giver prognosen følgende beløb:

Indtægtsprognose	2017	2018	2019	2020
	(Mio. kr.)			
Indtægter i alt (minus = merindtægt)	-40	-56	-112	-229
Skatter	-12	14	2	-88
Tilskud og udligning	-28	-70	-114	-140

Skatter:

Det fremgår af oversigten, at der i 2017 ventes en samlet stigning i skatterne på 12 mio. kr. i forhold til det tidligere budgetterede. Stigningen dækker over et lille fald i indkomstskatten, et væsentlig fald i grundskylden og en stor stigning i øvrige skatter. Det er især en indtægt fra dødsbobebskatningen, der i 2017 giver den højere indtægt, men også indtægt fra selskabsskatten stiger. I overslagsårene forventes de sidstnævnte indtægter "normaliseret", mens indkomstskatten forventes at stige bl.a. på grundlag af befolkningsudviklingen.

Indkomstskatten udgør den største del af kommunens skatteindtægter. Det har gennem en årække været mest fordelagtigt for Slagelse Kommune at tage imod det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, og selv om der siden 2014 har været en pæn befolkningsvækst i kommunen, forventes det også i 2017 at være bedre end at selvbudgettere.

Social- og Indenrigsministeriet har udmeldt et statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 11.656 mio. kr. Indtægtsprognosen er lavet med en uændret skatteprocent på 24,7 %. I forbindelse med budgetseminaret den 1. september fremlægges ajourført prognose med henblik på valg mellem statsgaranti og selvbudgettering.

Grundskylden blev i forbindelse med Finansloven for 2016 "neutraliseret" for stigning i 2016, og det bevirker en lavere indtægt i 2017-20 end tidligere beregnet. Det betyder for Slagelse Kommune et fald i grundskylden på ca. 8 mio. kr. årligt. Nedgangen kompenseres dog af staten over tilskud og udligning.

Tilskud og Udligning:

For tilskud og udligning er de viste beløb ligeledes udtryk for forskelligartede underliggende bevægelser. Først og fremmest er der gennem Økonomaftalen mellem KL og Regeringen skabt et forbedret indtægtsgrundlag såvel i 2017 som i overslagsårene. Det er bl.a. afskaffelsen af omprioriteringsbidraget, der har en stigende virkning over de viste år. Ligeledes betyder et stigende befolkningstal også øgede indtægter fra tilskud og udligning.

Til gengæld er der indtægtsfald på især 2 forhold. Det ene er, at Slagelse Kommune i de seneste år har modtaget tilskud på grundlag af det faldende befolkningstal, idet tilskudssystemet giver kommunerne en midlertidig kompensation for at kunne tilpasse udgifter til et fald. Med det markant højere befolkningstal fra 2016 falder Slagelses tilskud på dette kriterie bort, hvilket isoleret set "koster" ca. 25 mio. kr.

Det andet forhold, der betyder faldende indtægt, er en forbedret beskæftigelsessituation for hele landet. Det betyder også i Slagelse færre udgifter til forsikrede ledige, men samtidig en nedgang i beskæftigelsestilskuddet med 13 mio. kr. i 2017.

Endelig skal det nævnes, at beløbet for tilskud og udligning i alle årene i Budget 2016-19 indeholdt en "udgiftsbuffer- pulje" på knap 35 mio. kr., som blev afsat til at imødegå evt. usikkerhed ved refusionsreformen og overførselsudgifterne. Denne buffer er nedsat til 10 mio. kr. pr år, idet der med de seneste data fra Beskæftigelsesministeriet og med midtvejsreguleringen i 2016 er kommet større sikkerhed i beregningen af refusionsreformens udgifter. Beløbet skal ses i sammenhæng med de merudgifter, der forventes til overførselsudgifter, jfr. efterfølgende note 6.

Note	B. Forslag, der anbefales indarbejdet i resultatopgørelse	2017	2018	2019	2020
6	Overførselsudgifter	18,6	24,3	36,0	50,9
7	Aktivitetsbestemt medfinansiering	-0,9	0,0	0,0	0,0
8	Det brugerfinansierede område	0,5	0,3	0,5	0,5
9	Lov- og cirkulæreprogram	2,5	2,3	2,3	2,3
Ændringer i kategori B:		20,6	26,9	38,7	53,7
Ubalance incl. kategori A og B (+ = kasseforbrug)		-20,6	10,9	-24,1	1,3

Note 6: Overførselsudgifter

Overførselsudgifterne består hovedsagelig af retsbestemte ydelser, hvis omfang i høj grad er afhængig af konjunkturforskel og de lovgivningsmæssige initiativer, der tages i den sammenhæng. Den budgetterede udgift baserer sig væsentligt på det aktuelle antal personer, der modtager de enkelte ydelser samt forventningen til udviklingen heri.

Overførselsudgifterne fremgår af det skemamateriale, som er vist i sagens bilag 2. Overførselsudgifter i henhold til Lov- og cirkulæreprogrammet er indarbejdet i de angivne beløb, jfr. note 9.

Note 7: Aktivitetsbestemt medfinansiering

Der forventes et lille fald i udgifterne til den aktivitetsbestemte medfinansiering af sygehusene. Der er dog usikkerhed for beløbene på længere sigt, idet det ligger i Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen, at der fra 2018 indføres en ny afregningsmodel for kommunernes betaling for borgernes behandling på sygehus. Det er endnu uvist, hvilken økonomisk betydning en ny afregningsmodel med aldersdifferentieret takst vil have for Slagelse Kommune.

Note 8: Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område skal på længere sigt hvile i sig selv og udgifterne finansieres af brugerbetalingen for renovationsydelserne. Det er i de seneste år søgt at nedbringe kommunens gæld til renovationsområdet, som pr. 31.12.2016 forventes at beløbe sig til 32,7 mio. kr.

Med en nedsættelse af takst for dagrenovationen på ca. 4 % afvikles gælden lidt hurtigere end tidligere planlagt. Over perioden 2017-20 forventes en gældsafvikling på samlet 30 mio. kr.

Note 9: Lov- og Cirkulæreprogram

Sammen med bloktilskuddet udmelder staten de tiltag, der gennem Regeringens lov- og cirkulæreprogram har betydning for kommunerne og kompenseres over de såkaldte DUT-midler (Det Udvidede Totalbalanceprincip). I Slagelse Kommune indarbejdes normalt mer-/mindre-

udgifter, der beløber sig til over 100.000 kr. Mindre beløb afholdes af/tilfalder udgiftsrammen på pågældende politikområde.

Lov- og Cirkulæreprogrammet indeholder – ud over overførselsudgifter, der indgår i opgørelsen heraf, jfr. note 6 – i 2017-20 kun enkelte nye tiltag til en samlet merudgift på ca. 0,9 mio. kr. om året. Disse fremlægges til beslutning i forbindelse med budgetseminaret. Endvidere er der under Lov- og Cirkulæreprogrammet medtaget udgifter vedr. vandområdeplaner, som i henhold til KL's budgetvejledning forventes udmeldt i efteråret.

Note	C. Det specialiserede børneområde	2017	2018	2019	2020
10	Spec. børneområde - myndighedsydelse (UU)	13,0	13,0	13,0	13,0
10	Spec. børneområde - sagsbehandlere (ØU)	4,5	4,5	4,5	4,5
Ændringer i kategori C:		17,5	17,5	17,5	17,5
Ubalance incl. kategori A, B og C (+ = kasseforbrug)		-3,1	28,4	-6,6	18,8

Note 10: Merudgifter på det specialiserede børneområde

Der har i både 2015 og 2016 været et væsentligt merforbrug på det specialiserede børneområde i Slagelse Kommune. På baggrund af rapport fra revisionsfirmaet BDO godkendte Byrådet i sit møde i maj ekstra indsatser på området i 2016, og at der til budgetforhandlingerne blev udarbejdet et oplæg til den fortsatte indsats i 2017-20.

Det fremlagte indeholder en forøgelse af bevilling til ydelserne på børne- og ungeområdet på 13 mio. kr. årligt samt en forsættelse i 2017-19 af den bevilling til øget antal sagsbehandlere, som Byrådet har givet i 2016.

Note	D. Prioriteringsforslag til budgetbalance	2017	2018	2019	2020
11	Driftsforslag	2,7	2,7	2,7	2,7
12	Anlægsforslag	2,8	9,0	1,5	1,5
13	Effektiviserings- og besparelsesforslag	-69,3	-71,7	-71,8	-71,8
Ændringer i kategori D:		-63,8	-60,0	-67,6	-67,6
Ubalance incl. kategori A, B C og D (+ = kasseforbrug)		-66,8	-31,4	-74,0	-48,7

Note 12: Nye driftsforslag

Der er kun fremlagt 1 driftsforslag. Det vedrører sundhedsområdet, idet der i Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen er aftalt en øget udgiftsramme med henblik på styrke indsats på en række områder.

Note 13: Anlægsønsker

Der fremlægges konkrete anlægsforslag på 2 områder:

- renovering af molerne på Halskov Havn
- samlokalisering Korsør Bibliotek og Borgerservice

Sidstnævnte indgik som hensigtserklæring i budgetaftalen for 2016-17, og er forelagt Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget i april 2016, mens sag om molerne blev behandlet i Økonomiudvalget i april 2016.

For begge projekter er der angivet alternative løsningsmuligheder, og de viste beløb er udtryk for de forslag, der er mindst omfattende og er billigst. Dermed er der for perioden 2017-20 anlægsønsker for samlet ca. 15 mio. kr. Vælges i stedet de dyreste løsninger, vil udgiften i den angivne periode være på knap 28 mio. kr.

Note 14: Effektiviserings- og besparelsesforslag

Byrådet godkendte i marts 2016 en budgetproces, hvor der skulle udarbejdes et råderumskatalog med effektiviserings- og besparelsesforslag på mindst 2 % af serviceudgifter (dvs. 64 mio. kr.). Økonomiudvalget overlod efterfølgende til Borgmesteren at beslutte fordelingen heraf på udvalg og politikområder. De fremlagte forslag er udarbejdet administrativt på baggrund heraf. De enkelte forslag er beskrevet i skema efter fast skabelon (sagens bilag 4).

Der er fremlagt effektiviserings- og besparelsesforslag for samlet ca. 70 mio. kr. om året. Forslagene vedrører hovedsagelig serviceudgifterne, men der indgår i mindre omfang også anlægsforslag og finansielle forslag.